

Årsregnskap

2019

Samvirkebryggeriet Oslo SA

Resultatregnskap

Samvirkebryggeriet Oslo SA

Driftsinntekter og driftskostnader	Note	2019	2018
Salgsinntekt medlemmer		1 165 708	1 434 867
Gjestebrygging		0	4 000
Tappeavgift		23 878	27 713
Medlemskontingent		1 000 627	1 023 757
Vedlikeholdsfond		149 300	157 600
Sum driftsinntekter		2 339 513	2 647 937
Varekostnad - medlemmer		1 161 542	1 398 902
Annen driftskostnad - lokale tiltak		699	0
Annen driftskostnad - realiserte tap ifbm. brann Nesodden		225 000	0
Annen driftskostnad - tap på fordringer		82 800	0
Annen driftskostnad - dekket av medlemskontingent		934 244	1 058 431
Annen driftskostnad - dekket av vedlikeholdsfond		23 940	18 441
Sum driftskostnader		2 428 225	2 475 774
Driftsresultat		-88 712	172 163
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		64	74
Annen finansinntekt		70	0
Resultat av finansposter		134	74
Ordinært resultat før skattekostnad		-88 578	172 237
Årsresultat	3	-88 578	172 237
Overføringer			
Overføring vedlikeholdsfond		114 560	139 159
Overføring lokalt disposisjonsfond		23 179	27 713
Avsatt til annen egenkapital		0	5 365
Overført fra annen egenkapital		-226 317	0
Sum overføringer		-88 578	172 237

Samvirkebryggeriet Oslo SA

Balanse

Samvirkebryggeriet Oslo SA

Eiendeler	Note	2019	2018
Anleggsmidler			
Varige driftsmidler			
Bryggerianlegg	1	<u>3 727 693</u>	<u>4 227 693</u>
Sum anleggsmidler		<u>3 727 693</u>	<u>4 227 693</u>
Omløpsmidler			
Kundefordringer		313 240	144 222
Fordring på Vi Smaker AS		55 601	0
Solgte andeler		30 000	25 000
Sum fordringer		<u>398 841</u>	<u>169 222</u>
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter		<u>15 876</u>	<u>131 665</u>
Sum omløpsmidler		<u>414 717</u>	<u>300 887</u>
Sum eiendeler		<u>4 142 410</u>	<u>4 528 580</u>

Samvirkebryggeriet Oslo SA

Balanse

Samvirkebryggeriet Oslo SA

Egenkapital og gjeld	Note	2019	2018
Egenkapital			
Andelskapital			
Andelskapital - 792 andeler	3, 4	3 960 000	3 900 000
Annen egenkapital	3	-71 059	155 258
Vedlikeholdsfond	3	173 105	58 545
Lokalt disposisjonsfond	3	79 980	56 801
Netto andelskapital		<u>4 142 026</u>	<u>4 170 604</u>
Gjeld			
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		384	9 192
Gjeld til Vi Smaker AS		0	348 784
Sum kortsiktig gjeld		<u>384</u>	<u>357 976</u>
Sum gjeld		<u>384</u>	<u>357 976</u>
Sum egenkapital og gjeld		<u>4 142 410</u>	<u>4 528 580</u>

Oslo, 20.08.2020

Kjetil Sjølie
styrets leder (Nesodden)

Guy Markussen
styremedlem (Drøbak)

Harald Tellmann
styremedlem (Lørenskog)

Stig Kjellås
styremedlem (Ringerike)

Tony Johansen
styremedlem (Bæckelauget)

Stein Torsvik
styremedlem (Østensjø)

Leif Pettersson
styremedlem (Nesbru)

Ola Ødegård
styremedlem (Nordberg)

Samvirkebryggeriet Oslo SA

Noter 2019

Samvirkebryggeriet Oslo SA

Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er i all hovedsak satt opp ved bruk av ordinære regnskapsprinsipper.

Driftsinntekter

Inntektsføring ved salg av varer skjer ved fakturering.

Medlemskontingenter inntektsføres ved fakturering.

Omløpsmidler/ Kortsiktig gjeld

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter normalt poster som forfaller til betaling innen ett år etter balansedagen, samt poster som knytter seg til varekretsløpet. Omløpsmidler vurderes til laveste verdi av anskaffelseskost og antatt virkelig verdi.

Anleggsmidler

Anleggsmidler omfatter eiendeler bestemt til varig eie og bruk. Anleggsmidler er vurdert til anskaffelseskost.

Fordringer

Fordringer oppføres til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap.

Skatt

Selskapet er ikke skattepliktig.

Note 1 Anleggsmidler

Type anleggsmiddel	Bryggeri-anlegg
Anskaffelseskost 01.01	4 227 693
Tilgang	0
Avgang	-500 000
Anskaffelseskost 31.12	3 727 693
Akkumulerte avskrivninger 31.12	0
Akkumulerte nedskrivninger 31.12	0
Balanseført verdi pr. 31.12	3 727 693

Utstyret er fordelt på syv bryggerier. Utstyret er ikke avskrevet i regnskapsåret.

Utstyret knyttet til bryggeriet på Nesodden gikk tapt i en brann i desember 2019. Utstyret og påkostninger lokaler må derfor anses som tapt. Virksomheten vil kunne motta et forsikringsoppgjør på kr 275 000 knyttet til dette under forutsetning av at bryggeriet reetableres innen tre år. Uten en slik reetablering er forsikringsverdien kr 106 000.

Det er for årsregnskapet 2019 lagt til grunn at bryggeriet reetableres.

Note 2 Fordringer og gjeld

	2019
Fordringer med forfall > 1 år	0
Langsiktig gjeld med forfall >5 år	0

Noter 2019

Samvirkebryggeriet Oslo SA

Note 3 Andelskapital

	Andelskapital	Annen egenkapital	Vedlikeholds-fond	Lokalt disposisjonsfond	Sum
Andelskapital 01.01	3 900 000	155 258	58 545	56 801	4 170 604
Ny andelseiere i 2019 - 12 andeler	60 000	0	0	0	60 000
Årets resultat	0	-226 317	114 560	23 179	-88 578
Andelskapital 31.12	3 960 000	-71 059	173 105	79 980	4 142 026

Note 4 Antall andeler fordelt på bryggerier

Andelskapital	Antall	Pålydende	Balanseført
Andeler	792	5 000	3 960 000

Bryggeri	Antall andelseiere
Nordberg	110
Nesodden	102
Nesbru	95
Østensjø	102
Drøbak	99
Ringerike	100
Bæckelauget	101
Lørenskog	83
Totalt	792

Note 5 Fortsatt drift

Virksomheten har den senere tiden opplevd minsket interesse for ølbrygging. Hittil i 2020 har man registrert et økende antall medlemmer som ønsker å selge sine andeler. Omsetningstiden for andelene har økt vesentlig fra tidligere år, og det er utfordrende å få omsatt andelene. Samtidig opplever man også at antallet medlemmer som melder seg ut av bryggeriene har økt. Pr. juni 2020 utgjør dette ca. 130 medlemmer.

Økningen av utmeldte medlemmer svekker aktivitet i virksomheten og reduserer innbetalt medlemsavgift.

Virksomheten er i tillegg påvirket av svekket kronekurs, som påvirker innkjøpsprisene, og COVID19-pandemien som har redusert aktivitetsnivået vesentlig hittil i 2020.

De nevnte forholdene bidrar alle til å svekke det økonomiske grunnlaget for virksomheten, og da spesielt muligheten for å få dekket de faste kostnadene.

Styret arbeider med en rekke forslag som skal bidra til å sikre virksomhetens fremtidige økonomi. Dette omfatter blant annet en vurdering av antallet bryggerier, endringer i medlemsavgiften, medlemsbetingelser mv. En del av endringene krever tilslutning fra medlemmene.

Styret vurderer situasjonen som utfordrende, men søker å få på plass løsninger som skal sikre et økonomisk grunnlag for fremtidig sunn drift.

Elektronisk signatur

Signert av

Tellmann, Harald



Dato og tid (UTC+01:00) Amsterdam, Berlin, Bern, Rome, Stockholm, Vienna

24.08.2020 17.23.02

Fødselsdato

1962-08-20

Signaturmetode

Norwegian BankID

Signert av

Sjølie, Kjetil



Dato og tid (UTC+01:00) Amsterdam, Berlin, Bern, Rome, Stockholm, Vienna

24.08.2020 18.15.55

Fødselsdato

1964-02-03

Signaturmetode

Norwegian BankID

Signert av

PETTERSSON, LEIF



Dato og tid (UTC+01:00) Amsterdam, Berlin, Bern, Rome, Stockholm, Vienna

24.08.2020 19.44.12

Fødselsdato

1965-07-26

Signaturmetode

Norwegian BankID

Signert av

Stein Erik Torsvik



Dato og tid (UTC+01:00) Amsterdam, Berlin, Bern, Rome, Stockholm, Vienna

25.08.2020 09.35.26

Fødselsdato

1956-11-29

Signaturmetode

Norwegian BankID

Signert av

Markussen, Guy



Dato og tid (UTC+01:00) Amsterdam, Berlin, Bern, Rome, Stockholm, Vienna

26.08.2020 14.49.23

Fødselsdato

1970-04-15

Signaturmetode

Norwegian BankID

Signert av

Kjellås, Stig Arne



Dato og tid (UTC+01:00) Amsterdam, Berlin, Bern, Rome, Stockholm, Vienna

26.08.2020 15.43.46

Fødselsdato

1967-12-14

Signaturmetode

Norwegian BankID

Signert av

Johansen, Knut Tony

Dato og tid (UTC+01:00) Amsterdam, Berlin, Bern, Rome, Stockholm, Vienna

27.08.2020 22.28.20

Fødselsdato



1952-12-13

Signaturmetode

Norwegian BankID

Signert av

Ødegård, Ola



Dato og tid (UTC+01:00) Amsterdam, Berlin, Bern, Rome, Stockholm, Vienna

28.08.2020 08.34.56

Fødselsdato

1956-12-17

Signaturmetode

Norwegian BankID

Dette dokumentet er signert med elektronisk signatur. En elektronisk signatur er juridisk forpliktende på samme måte som en håndskrevet signatur på papir. Denne siden er lagt til dokumentet for å vise grunnleggende informasjon om signaturen(e), og på de følgende sidene kan du lese dokumentet som er signert. Vedlagt finnes også en PDF med signatordetaljer, og en XML-fil med innholdet i den elektroniske signaturen(e). Vedleggene kan brukes for å verifisere gyldigheten av dokumentets signatur ved behov.